Пояснение

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "ИТЦ"

За 2025 г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых прилагается к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОООО "ИТЦ" (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. Сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

—Бухгалтерский баланс;

—Отчет о финансовых результатах;

—Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ИТЦ"
Сокращенное наименование	ООО "ИТЦ"
Юридический адрес	420127, Республика Татарстан, г Казань, ул Дементьева, зд. 70а, офис 120б помещ. 38а
Телефон	+79179154087
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	1650391385
КПП	168301001
Код ОКТМО	92701000001
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств
Среднегодовая численность сотрудников 2025, чел	1

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 30 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит учредителю – Зубков Владислав Сергеевич

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор и главный бухгалтер Зубков Владислав Сергеевич. Решение № 1 от 01.06.2020 года.

Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Доходы:

- Выручка по осн. виду деятельности — 735

тыс. руб.;

- внереализационные доходы – 0 тыс. руб.

Затраты составили:

- ФОТ — 0 тыс. руб.;
- себестоимость продаж – 720 тыс. руб.;
- прочие расходы — 15 тыс. руб.

Активы:

- остаток товара – 10 478 тыс. руб.;
- финансовые вложения – 8 850 тыс. руб.;
- другие не материальные активы – 46 тыс. руб.;
- дебиторская задолженность – 46 468 тыс. руб.;
- остаток денежных средств на счетах – 0 тыс. руб.;
-

Пассивы:

- уставной капитал – 30 тыс. руб.;
- нераспределенная прибыль – 1 198 тыс. руб.;
- заемные средства – 1 331 тыс. руб.;
- кредиторская задолженность – 63 283 тыс. руб.

2. Основные положения учетной политики

Организация ведет бухгалтерский учет на основании закона «О бухучете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Имеет право на предоставление упрощенной бухгалтерской отчетности. Включен в единый реестр малого и среднего предпринимательства 10.07.2020 г.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Переход на новые ФСБУ 4/2023

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Директор ООО "ИТЦ" _____/ Зубков Владислав Сергеевич